

活動計算書

特定非営利活動法人フードバンクふなばし
2022年4月1日から2023年3月31日まで

(単位：円)

科目	金額	
I 経常収益		
1. 受取会費		
正会員受取会費	87,000	
賛助会員受取会費	2,788,000	2,875,000
2. 受取寄付金		
受取寄付金	2,240,508	2,240,508
3. 受取助成金等		
受取国庫補助金	4,038,877	
受取民間助成金	1,560,000	5,598,877
4. その他収益		
受取利息	49	49
経常収益計		10,714,434
II 経常費用		
1. 事業費		
(1) 人件費		
臨時雇賃金	1,386,277	
人件費計		1,386,277
(2) その他経費		
旅費交通費	89,410	
荷造運搬費	691,545	
消耗品費	711,839	
広告宣伝費	132,960	
地代家賃	1,344,000	
仕入高	1,723,118	
通信費	156,374	
その他経費	172,685	
その他経費計		5,021,931
事業費計		4,306,226
2. 管理費		
(1) 人件費		
役員報酬	1,770,000	
人件費計		1,770,000
(2) その他経費		
会議費	5,374	
消耗品費	156,786	
通信費	115,048	
減価償却	84,865	
その他経費	290,904	
その他経費計		652,977
管理費計		2,422,977
III 経常外収益		
経常外収益計		0
IV 経常外費用		
経常外費用計		
当期正味財産増減額		1,883,249
前期繰越正味財産額		3,203,988
次期繰越正味財産額		5,087,237

貸借対照表

特定非営利活動法人フードバンクふなばし

2023年3月31日現在

(単位：円)

科目	金額		
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	2,848,909		
未収入金他	75,343		
流動資産合計		2,924,252	
2. 固定資産			
(1) 有形固定資産			
一括償却資産	362,182		
有形固定資産計	362,182		
(2) 無形固定資産			
無形固定資産計	0		
(3) 投資その他の資産			
事務所特定資産	2,220,000		
敷金・差入保証金	620,000		
投資その他の資産計	2,840,000		
固定資産合計		3,202,182	
資産合計			6,126,434
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	1,039,197		
前受金	0		
仮受金	0		
流動負債 計		1,039,197	
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	
負債合計			1,039,197
III 正味財産の部			
前期繰越正味財産		3,203,988	
当期正味財産増減額		1,883,249	
正味財産合計			5,087,237
負債及び正味財産合計			6,126,434

計算書類の注記

特定非営利活動法人フードバンクふなばし

1. 重要な会計方針

財務諸表の作成は、NPO法人会計基準（2010年7月20日 2017年12月12日最終改正 NPO法人会計基準協議会）によっています。

(1) 固定資産の減価償却の方法

- 一括償却資産は、3年間の均等償却を実施しています。
- 事務所特定資産は、事務所賃貸及び移転に伴う運用口座となっています。

(2) 施設の提供等の物的サービスを受けた場合の会計処理

施設の提供等の物的サービスの受け入れは、活動計算書に計上しています。また、計上額の算定方法は、施設の提供等の物的サービスの受け入れの内訳に記載しています。

(2) ボランティアによる役務の提供

ボランティアによる役務の提供は活動の原価の算定にあたって必要なボランティアによる役務の提供の内訳として注記しています。

(3) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は税込方式によっています。

2. 事業費の内訳

(1) 活動の原価の算定にあたって必要なボランティアによる役務の提供の内訳

内容	金額	算定方法
梱包・食品回収等作業 14名 週2回梱包・月2回ピッキング会場作業	1,386,277	単価は千葉県の最低賃金以下となっています。

2. 固定資産の増減内訳

有形固定資産	期首取得額	取得	減少	期末取得価格	減価償却額	期末帳簿価格
一括償却資産 2021年度	128,170				85,446	42,724
一括償却資産 2022年度		361,600			42,142	319,458
一括償却資産 計	128,170	361,600	0	0	127,588	362,182
無形固定資産						
事務所特定資産		2,220,000		2,220,000		2,220,000
敷金・差入保証金		620,000		620,000		620,000
無形固定資産 計		2,840,000	0	2,840,000	0	2,840,000

財産目録

特定非営利活動法人フードバンクふなばし

2023年3月31日現在

(単位：円)

科目	金額	
I 資産の部		
1. 流動資産		
現金預金		
手許現金	11,418	
千葉（法人）	641,131	
ゆうちょ	1,727,431	
ゆうちょ（振替口座）	468,929	
未収入金		
2022年度 未回収分正会員費	15,000	
その他	60,343	
流動資産合計		2,924,252
2. 固定資産		
(1) 有形固定資産		
一括償却資産	362,182	
有形固定資産計	362,182	
(2) 投資その他の資産		
事務所特定資産	2,220,000	
敷金	620,000	
投資その他の資産計	2,840,000	
固定資産合計		3,202,182
資産合計		6,126,434
II 負債の部		
1. 流動負債		
未払金		
未払有償ボランティア代	542,151	
その他経費	497,046	
未払金計	1,039,197	
前受金		
前受金計	0	
流動負債合計		1,039,197
2. 固定負債		
固定負債合計		0
負債合計		1,039,197
正味財産		5,087,237